



2023IE0001250



MEMORANDO

Bogotá, 28 de febrero de 2023

PARA: DR. NELSON ALIRIO MUÑOZ LEGUIZAMON
Jefe Oficina Asesora Jurídica

DE: OFICINA DE CONTROL INTERNO

ASUNTO: Socialización Resultados Evaluación a la Efectividad de los Controles
Establecidos en los Mapas de Riesgos - IV Trimestre de 2022.

Cordial saludo

En cumplimiento de las funciones establecidas en la Ley 87 de 1993, del Plan Anual de Auditoría vigencia 2023 y del Decreto 648 de 2017 específicamente del Rol de Evaluación de Gestión del Riesgo, atentamente me permito remitir la evaluación realizada a la efectividad de los controles establecidos en el Mapa de Riesgos Integrados de corrupción y gestión correspondiente al proceso “Conceptos Jurídicos”, definido para el IV Trimestre de 2022 – con corte al 31/12/2022, con el fin de que sea socializado con su equipo de trabajo analizando su contenido y se tomen las respectivas acciones de mejora que a su consideración apliquen para el proceso evaluado.

Esta evaluación se dará a conocer a la señora Ministra en cumplimiento de lo dispuesto en el Decreto 338 de 2019 “Por el cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Único Reglamentario del Sector de Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Control Interno y se crea la Red Anticorrupción ARTÍCULO 1. PARÁGRAFO 1. Los informes de auditoría, seguimientos y evaluaciones tendrán como destinatario principal el representante legal de la entidad y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y/o Comité de Auditoría y/o Junta Directiva, y deberán ser remitidos al nominador cuando este lo requiera”.

De otra parte, me permito informar que dichas evaluaciones se encuentran publicadas en la página web y en la plataforma de SharePoint dispuesta por la Oficina Asesora de Planeación, en el siguiente enlace:



**MINISTERIO DE VIVIENDA,
CIUDAD Y TERRITORIO**

MINISTERIO DE VIVIENDA, CIUDAD Y TERRITORIO 27-02-2023 14:46

Al Contestar Cite Este No.: 2023IE0001250 Fol:1 Anex:0 FA:0

ORIGEN 70200-OFICINA DE CONTROL INTERNO / JENNIFER ANDREA OCHOA CASTANEDA
DESTINO 70100-OFICINA ASESORA JURÍDICA / NELLY YASMIN RODRIGUEZ IDARRAGA
ASUNTO SOCIALIZACIÓN EVALUACIÓN EFECTIVIDAD MAPAS DE RIESGOS - IV TRIMESTRE 2022
OBS

2023IE0001250



https://minviviendagovco.sharepoint.com/:f/s/Grp_OFICINAASESORADEPLANEACION_EquipoAdministraciondelRiesgoMVCT/Ep6XoQ8GAOJPtebqo-YwS-MB6M7CdRCqrurqf2Ervam4qA?e=ZDtWvL

Finalmente, agradecemos la disposición y colaboración de sus equipos de trabajo durante el proceso de evaluación, reiterando nuestro compromiso de asesoría y acompañamiento a todos los procesos de la Entidad.

Cordialmente,

OLGA YANETH ARAGON SANCHEZ
Jefe Oficina de Control Interno.

Anexos: Informe Evaluación a la efectividad de los controles establecidos en los Mapas de Riesgos – IV Trimestre de 2022.

Elaboró: Carolina Silva – Contratista OCI

Revisó: Olga Yaneth Aragón – jefe Oficina Control Interno OCI

Fecha: 28/02/2023

EVALUACIÓN - TERCERA LÍNEA DE DEFENSA

PERIODO					
OCTUBRE - DICIEMBRE					
FECHA		24/02/2023			
NOMBRE DEL AUDITOR <small>(Nombre y cargo del)</small>		Carolina Silva - Contratista OCI			
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO		
RIESGO 1	1	NO SE DETERMINA	<p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para el mes de octubre, se observó la remisión de dos (2) documentos en formato Excel, los cuales corresponden a los formatos de "cuadro de control de consultas internas y externas" y "cuadro de asignaciones y análisis de reclamaciones". - Para el mes de noviembre, se observó la remisión de dos (2) documentos en formato Excel, los cuales corresponden a los formatos de "cuadro de control de consultas internas y externas" y "cuadro de asignaciones y análisis de reclamaciones". - Para el mes de diciembre, se observó la remisión de dos (2) documentos en formato Excel, los cuales corresponden a los formatos de "cuadro de control de consultas internas y externas" y "cuadro de asignaciones y análisis de reclamaciones", sin embargo el segundo no tiene diligenciada información. <p>Por lo anterior, se determina que el control operó pero no es posible determinar su efectividad dado que para el mes de diciembre no se reportó en el monitoreo el motivo para la falta de información en el cuadro de asignaciones y análisis de reclamaciones. Se recomienda fomentar acciones de autocontrol con el fin de verificar la remisión de las evidencias con la completitud requerida.</p>	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	NO SE DETERMINA	<p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para el mes de octubre, se observó la remisión de cuatro (4) documentos en formato Excel, los cuales corresponden a los formatos de "cuadro de control de consultas internas y externas" y "cuadro de asignaciones y análisis de reclamaciones", y los informes de "seguimiento de consultas" y "seguimiento de reclamaciones". - Para el mes de noviembre, se observó la remisión de cuatro (4) documentos en formato Excel, los cuales corresponden a los formatos de "cuadro de control de consultas internas y externas" y "cuadro de asignaciones y análisis de reclamaciones", y los informes de "seguimiento de consultas" y "seguimiento de reclamaciones". - Para el mes de diciembre, se observó la remisión de cuatro (4) documentos en formato Excel, los cuales corresponden a los formatos de "cuadro de control de consultas internas y externas" y "cuadro de asignaciones y análisis de reclamaciones", sin embargo el segundo no tiene diligenciada información, y los informes de "seguimiento de consultas" y "seguimiento de reclamaciones". <p>Por lo anterior, se determina que el control operó pero no es posible determinar su efectividad dado que para el mes de diciembre no se reportó en el monitoreo el motivo para la falta de información en el cuadro de asignaciones y análisis de reclamaciones. Se recomienda fomentar acciones de autocontrol con el fin de verificar la remisión de las evidencias con la completitud requerida.</p>	2. DISEÑO	ADECUADO
	3			3. EJECUCIÓN	ADECUADO
	4			4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO	ADECUADO
	5			5. DOCUMENTACIÓN	SI
	6			6. ALINEACIÓN CAUSA RAIZ	SI
	7			7. MATERIALIZACIÓN	NO
	8			8. EV. LINEA ESTRATÉGICA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
	9			9. EVALUACIÓN 1a LINEA DE DEFENSA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
	10			10. EVALUACIÓN 2a LINEA DE DEFENSA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
ACCIONES COMPLEMENTARIAS		Según lo manifestado por la segunda línea de defensa, la valoración del riesgo planificada no contempla acciones complementarias para la vigencia 2022.		RECOMENDACIÓN	Se insta al proceso a continuar con ejecución de las acciones de control y el fortalecimiento de la cultura de autocontrol conforme a la Metodología Integrada de Administración del Riesgo.
<p>FECHA: 24/02/2023</p> <p>NOMBRE DEL AUDITOR: Carolina Silva - Contratista OCI</p>					
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO		
RIESGO 2	1	NO SE DETERMINA	<p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para el mes de octubre, se observó la remisión de cuatro (4) documentos en formato Excel, los cuales corresponden a los formatos de "cuadro de control de consultas internas y externas" y "cuadro de asignaciones y análisis de reclamaciones", y los informes de "seguimiento de consultas" y "seguimiento de reclamaciones", no se evidencia correo electrónico del coordinador. - Para el mes de noviembre, se observó la remisión de cuatro (4) documentos en formato Excel, los cuales corresponden a los formatos de "cuadro de control de consultas internas y externas" y "cuadro de asignaciones y análisis de reclamaciones", y los informes de "seguimiento de consultas" y "seguimiento de reclamaciones", no se evidencia correo electrónico del coordinador. - Para el mes de diciembre, se observó la remisión de cuatro (4) documentos en formato Excel, los cuales corresponden a los formatos de "cuadro de control de consultas internas y externas" y "cuadro de asignaciones y análisis de reclamaciones", sin embargo el segundo no tiene diligenciada información, y los informes de "seguimiento de consultas" y "seguimiento de reclamaciones", no se evidencia correo electrónico del coordinador. <p>Por lo anterior, se determina que el control operó pero no es posible determinar su efectividad dado que no se evidencia correo electrónico del coordinador y para el mes de diciembre no se reportó en el monitoreo el motivo para la falta de</p>	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2			2. DISEÑO	ADECUADO
	3			3. EJECUCIÓN	ADECUADO
	4			4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO	ADECUADO
	5			5. DOCUMENTACIÓN	SI
	6			6. ALINEACIÓN CAUSA RAIZ	SI
	7			7. MATERIALIZACIÓN	NO
	8			8. EV. LINEA ESTRATÉGICA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
	9			9. EVALUACIÓN 1a LINEA DE DEFENSA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
	10			10. EVALUACIÓN 2a LINEA DE DEFENSA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
ACCIONES COMPLEMENTARIAS		La valoración del riesgo no contempla acciones complementarias		RECOMENDACIÓN	Se insta al proceso a continuar con ejecución de las acciones de control y el fortalecimiento de la cultura de autocontrol conforme a la Metodología Integrada de Administración del Riesgo.
<p>FECHA: 24/02/2023</p> <p>NOMBRE DEL AUDITOR: Carolina Silva - Contratista OCI</p>					
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO		
1	NO SE DETERMINA	<p>Para los meses de octubre y noviembre el control no operó teniendo en cuenta la información aportada por el proceso que establece que "no operó el control dado que su periodicidad es trimestral".</p> <p>Para el mes de diciembre se indica que "para el periodo entre octubre y diciembre de 2022 no se realizaron actualizaciones de gestión documental por parte del proceso", sin embargo el resultado de esta verificación debía ser remitido mediante correo electrónico al interior del proceso, tal y como se establece en la documentación de este control.</p> <p>Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad y efectividad del mismo, hasta tanto este control opere conforme a lo documentado.</p>	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI	

RIESGO 3	2	NO SE DETERMINA	Teniendo en cuenta la información reportada por el proceso, donde se indica que el control no operó por cuanto "(...) no se realizaron solicitudes de préstamo de documentos, por lo que no se requirió del diligenciamiento del GDC-F-10 formato solicitud de consultas y/o préstamos de documentos. Se adjunta formato GDC-F-10". Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad y efectividad del mismo, hasta tanto este control opere conforme a lo documentado.	2. DISEÑO	ADECUADO
	3	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de octubre de 2022, se observó la remisión de un (1) documento en formato Excel, correspondientes al Formato FUID aplicado al Grupo de Conceptos Jurídicos, conforme a lo documentado para el control. - Para el mes de noviembre de 2022, se observó la remisión de un (1) documento en formato Excel, correspondientes al Formato FUID aplicado al Grupo de Conceptos Jurídicos, conforme a lo documentado para el control. - Para el mes de diciembre de 2022, se observó la remisión de un (1) documento en formato Excel, correspondientes al Formato FUID aplicado al Grupo de Conceptos Jurídicos, conforme a lo documentado para el control. Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.	3. EJECUCIÓN	ADECUADO
	4			4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO	ADECUADO
	5			5. DOCUMENTACIÓN	SI
	6			6. ALINEACIÓN CAUSA RAIZ	SI
	7			7. MATERIALIZACIÓN	NO
	8			8. EV. LINEA ESTRATÉGICA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
	9			9. EVALUACIÓN 1a LINEA DE DEFENSA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
	10			10. EVALUACIÓN 2a LINEA DE DEFENSA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
	ACCIONES COMPLEMENTARIAS	NO SE DETERMINA	El proceso manifestó que la acción complementaria, se llevará a cabo una vez gestión documental entregue el cronograma, no obstante, se recomienda revisar el cronograma definido por el Grupo de Atención al Usuario y Archivo (Gestión Documental) que fue entregado por correo electrónico el día 18/04/2022.	RECOMENDACIÓN	Se insta al proceso a continuar con ejecución de las acciones de control y el fortalecimiento de la cultura de autocontrol conforme a la Metodología Integrada de Administración del Riesgo.
FECHA		24/02/2023			
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del auditor responsable)		Carolina Silva - Contratista OCI			
CONTROL		EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO		
RIESGO 4	1	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de octubre de 2022, se observó la remisión de dos (2) correos electrónicos correspondientes a la confirmación del cargue en la plataforma SECOP II de la información de ejecución para los contratistas del Grupo de Conceptos Jurídicos, conforme a lo documentado para el control. - Para el mes de noviembre de 2022, se observó la remisión de uno (1) correo electrónico correspondientes a la confirmación del cargue en la plataforma SECOP II de la información de ejecución para los contratistas del Grupo de Conceptos Jurídicos, conforme a lo documentado para el control. - Para el mes de diciembre de 2022, se observó la remisión de dos (2) correos electrónicos correspondientes a la confirmación del cargue en la plataforma SECOP II de la información de ejecución para los contratistas del Grupo de Conceptos Jurídicos, conforme a lo documentado para el control. Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	NO SE DETERMINA	Teniendo en cuenta la información reportada por el proceso, donde se indica que el control no operó por cuanto "(...) dado que los procesos contractuales, se están radicando de forma virtual. Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad y efectividad del mismo, hasta tanto este control opere conforme a lo documentado.	2. DISEÑO	ADECUADO
	3			3. EJECUCIÓN	ADECUADO
	4			4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO	ADECUADO
	5			5. DOCUMENTACIÓN	SI
	6			6. ALINEACIÓN CAUSA RAIZ	SI
	7			7. MATERIALIZACIÓN	NO
	8			8. EV. LINEA ESTRATÉGICA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
	9			9. EVALUACIÓN 1a LINEA DE DEFENSA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
	10			10. EVALUACIÓN 2a LINEA DE DEFENSA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
ACCIONES COMPLEMENTARIAS		La valoración del riesgo planificada no contempla acciones complementarias para la vigencia 2022.	RECOMENDACIÓN	Se insta al proceso a continuar con ejecución de las acciones de control y el fortalecimiento de la cultura de autocontrol conforme a la Metodología Integrada de Administración del Riesgo.	